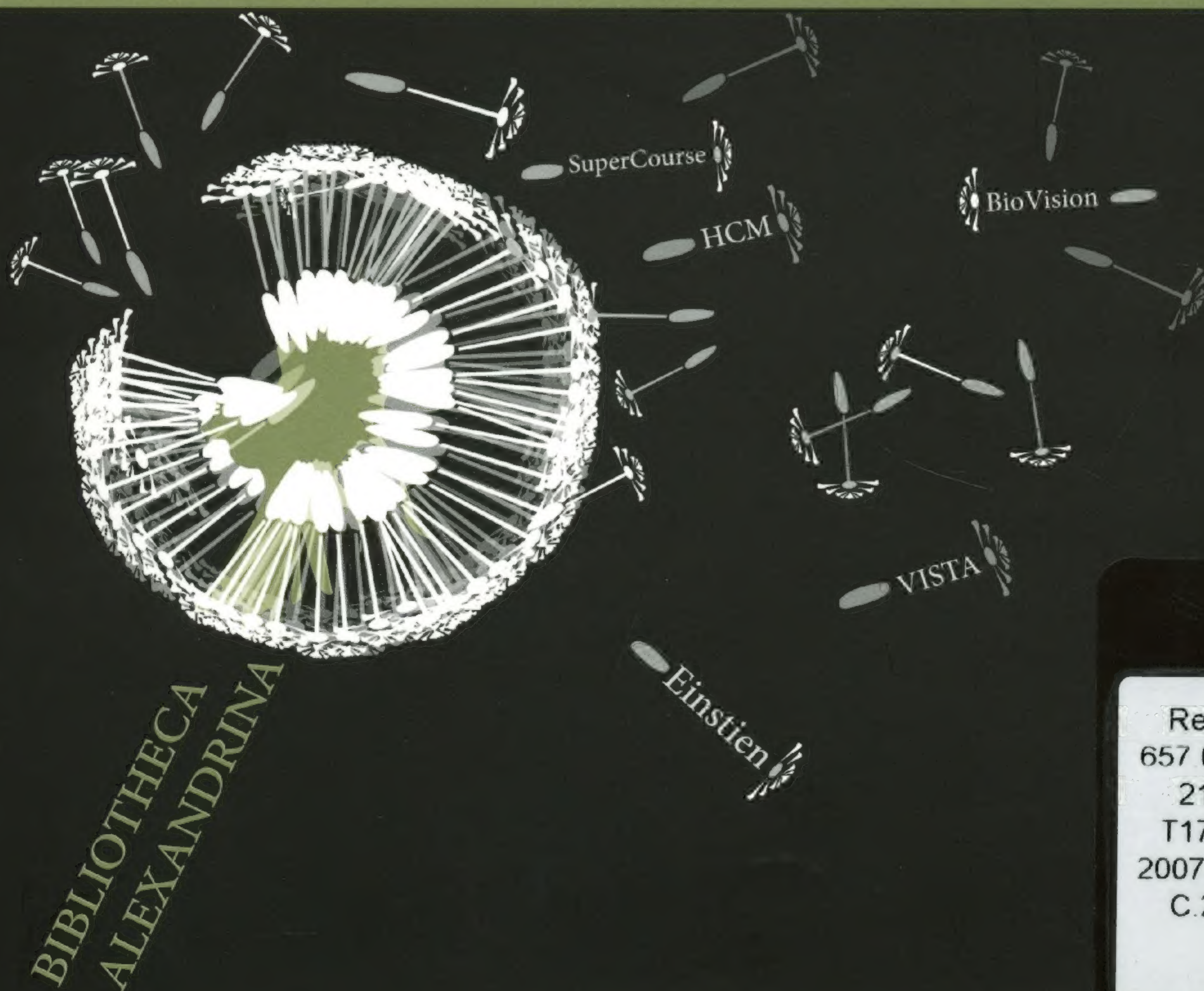


مكتبة الإسكندرية

التقرير المحاسبي

يوليو ٢٠٠٧ - يونيو ٢٠٠٨



Ref.
657 096
21
T175
2007-08
C.2

التقرير المحاسبي

يوليو ٢٠٠٧ - يونية ٢٠٠٨

الجهات المانحة

تعرب مكتبة الإسكندرية عن عميق امتنانها وخالص شكرها للجهات المانحة، بفضل الدعم اللامحدود الذي تقدمه للمكتبة منذ يوليو ٢٠٠٢. إن كثيراً من الأنشطة الواردة في هذا التقرير وتقارير الأعوام السابقة قد تم تنفيذها بفضل هؤلاء الذين يؤمنون بأهداف المكتبة ورؤيتها، وبفضل عطائهم الكريم قطعنا شوطاً كبيراً في تحقيق الأهداف التي وضعها الزعماء الموقعون على إعلان أسوان.

جامعة أرهوس بالدنمارك
مركز عبد السلام الدولي للفيزياء النظرية (ICTP)
أكاديمية العلوم للعالم النامي (TWAS)
أكاديمية البحث العلمي والتكنولوجي
الشركة الوطنية للكيماويات الزراعية والاستثمار (Agrochem)
مؤسسة ألكساندر أوناسيس الخيرية
مركز الإسكندرية للوسائط المتعددة والمكتبات (أكمل).
الغرفة التجارية الأمريكية في مصر (AmCham Egypt)
سفارة الولايات المتحدة الأمريكية
اتحاد المكتبات الأمريكية (ALA)
مؤسسة أنا ليند (ALF)
الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي (AFESD)
المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم (ALECSO)
المؤسسة العربية للعلوم والتكنولوجيا (ASTF)
مجموعة أرتوك المصرية للاستثمار والتنمية (AGID)
جمعية العلماء المصريين الأمريكيين (AEAS)
جمعية أصدقاء مكتبة الإسكندرية في باليمور
بينالي شباب المبدعين في أوروبا والبحر المتوسط (BJCEM)
العلوم الحيوية - الشراكة الجديدة من أجل تنمية إفريقيا (مبادرة نيباد)
بنك بي إن بي باريبا (BNP Paribas)
المركز الثقافي البريطاني
مشروع تنمية الخدمات غير التمويلية للمشروعات الصغيرة والمتوسطة (BDSSP)
بنك القاهرة باركليز
دار الأوبرا المصرية
الوكالة الكندية للتنمية الدولية (CIDA)
جامعة كارنيجي ميلون
كاتك للاستشارات والتوكيلات الصناعية
مركز دراسة النزاعات وسبل حلها (CADMOS)
مركز الإصلاح الأوروبي
المركز الفرنسي للثقافة والتعاون (CFCC)
المركز الوطني للبحث العلمي (CNRS)
تشاك ماليك
البنك التجاري الدولي (CIB)
شركة سيمبور (CIMBOR) البرتغالية للأسمت

المجلس الدولي للفلسفة والعلوم الإنسانية (CIPSH)
جامعة كورنيل
مجلس أوروبا (COE)
مؤسسة Counterpart International
المكتب الإقليمي لشركة DHL العالمية للشحن
معهد الحوار المصري الدنماركي (DEDI)
الهيئة الألمانية للتبادل العلمي والأكاديمي (DAAD)
دايان بيرسون ماكملن
الحركة الأوروبية لعلوم الحياة العالمية (EAGLES)
مركز تطوير التعليم (EDC)
مركز معلومات التكنولوجيا الحيوية - مصر (EBIC)
المعهد المصري المصري (EBI)
وزارة الثقافة المصرية
وزارة التربية والتعليم المصرية (EMOE)
وزارة الخارجية المصرية
وزارة الإسكان والمرافق والتنمية العمرانية
وزارة التعاون الدولي
وزارة الدولة لشئون البيئة
ميناء العين السخنة
شركة المصريين للمهندسة والتصنيع «إيميكو»
مؤسسة «إيفل» (eIFL) للمعلومات الإلكترونية للمكتبات
دار السيفير (Elsevier) للنشر
سفارة فنلندا
المفوضية الأوروبية (EC)
الشبكة الأوروبية لتكنولوجيا المجوهرات (EJTN)
وكالة الفضاء الأوروبية (ESA)
مؤسسة فارغو إنتربرايزيس Fargo Enterprises
شركة «فاين سيلز إنترناشيونال»
دار العلوم الإنسانية بفرنسا (FMSH)
منظمة الأغذية والزراعة «الفاو» (FAO)
مؤسسة فورد
وزارة الخارجية الفرنسية
مجموعة شركات الجمال
المدرسة الألمانية بالإسكندرية (DSB)
الحركة العالمية من أجل نشر ثقافة السلام ونبذ العنف
معهد جوتنه
جامعة جوتنبورج بالسويد
حكومة إيطاليا
حكومة النرويج
منظمة السلام الأخضر الدولية
جوربريت ديون (معهد المعلومات)
حمزة الخولي
شركة «هاتتي تورز»
حاتم عبد المعبود
نادي روتاري هليوبوليس
جمعية تنمية خدمات مصر الجديدة (HSDS)
سمو الشبيخة فاطمة بنت مبارك

حسنة رشيد
بنك HSBC مصر
المركز الدولي للتنظيم والتسويق (ICOM)
مركز تحديث الصناعة (IMC)
مركز المعلومات ودعم اتخاذ القرار (IDSC)
هيئة تنمية صناعة تكنولوجيا المعلومات (ITIDA)
معهد التعليم الدولي (IIE)
مجلس الأكاديميات (IAC)
الاتحاد الدولي للجامعات (IAU)
المركز الدولي للبحوث الزراعية في المناطق الجافة «إيكاردا» (ICARDA)
المركز الدولي للتجارة والتنمية المستدامة (ICTSD)
المركز الدولي للبحوث التنموية (IDRC)
مؤتمر البستنة الدولي (IHC)
مكتب السلام العالمي
المجلس الدولي للعلوم الاجتماعية (ISSC)
المؤسسة الدولية للشباب (IYF)
معهد الأبحاث للتنمية (IRD)
البنك الإسلامي للتنمية (IDB)
وزارة الخارجية الإيطالية
جهاز التعاون الدولي الياباني (JICS)
مؤسسة جون لاتسيس الخيرية
كلية الدراسات العليا بجامعة جون هوبكنز
جوزيف هولس - مؤسسة التنمية الدولية (IDA)
شركة كريتي للبترول والغاز Kriti Oil & Gas
مؤسسة القيادة في سبيل البيئة والتنمية «اليد الدولية» LEAD International
مكتبة الكونجرس
لوتشيانو موروني
مجموعة شركات لويس دريفوس
دار ماكميلان المحدودة للنشر
معهد مجدي يعقوب للأبحاث (MYI)
مجموعة منسي
ماريانا فاردينويانيس
مؤسسة المصري اليوم
وزارة البيئة
موبينيل
محمد البيار
محمد نصير
محمد سعيد
شركة مونسانتو
مدينة مبارك للبحث العلمي
البنك الأهلي المصري (NBE)
المجلس القومي لحقوق الإنسان (NCHR)
مؤسسة العلوم الوطنية (NSF)
مجلة «نيتشر» Nature العلمية
مؤسسة نيكوس ومانويلا فاردينويانيس
اتحاد المكتبات النرويجية (NLA)
شركة نوفو نورديسك Novo Nordisk
مؤسسة أوناسيس
منظمة الدول المصدرة للبترول (أوبك)
مؤسسة المجتمع المفتوح

صندوق الأمير كلاوس للثقافة والتنمية
أمير دولة قطر
مؤسسة قطر
رشيد محمد رشيد
مركز البحث والتنمية
برنامج البحوث والتنمية والابتكار (RDI)
نادي الروتاري
سمير ياسيلي
مؤسسة ساويرس
شركة SCYNEXIS
شركة شحفة للأعفاء
شركة سيمنز
سفارة إسبانيا
جامعة ستانفورد
الشركة العربية لأنابيب البترول (سوميد)
اتحاد Summerland and District الائتماني (SDCU)
حركة سوزان مبارك الدولية للمرأة من أجل السلام (SMWIPM)
الحكومة السويدية
المعهد السويدي بالإسكندرية
الوكالة السويدية للتعاون الإنمائي الدولي (SIDA)
الوكالة السويسرية للتنمية والتعاون (SDC)
مجموعة طلعت مصطفى (TMG)
مركز تمارين
الشركة المصرية للاتصالات
شركة يونيليفر
يونيون ماركت Union Market
مركز الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية (UNCHS)
برنامج الأمم المتحدة الإنمائي (UNDP)
منظمة الأمم المتحدة للتربية والعلوم والثقافة «اليونسكو» (UNESCO)
برنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية «الموئل» (UN-HABITAT)
منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية (UNIDO)
صندوق الأمم المتحدة الإنمائي للمرأة (UNIFEM)
الوكالة الأمريكية للتنمية الدولية (USAID)
مختبر أورباما بجامعة فرانسوا رابليه بفرنسا
جامعة نورث لندن (شمال لندن)
جامعة وستمينستر
فيوليا للخدمات البيئية «أونيكس» (ONYX)
فودافون مصر
مجموعة البنك الدولي (WBG)
المؤسسة العالمية لمرض السكر (WDF)
الشركة العالمية للنشر العلمي
شركة وايت Wyeth
جامعة ييل
ياسين منصور
مجموعة زين

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٤٨٥ ٣٢ ٥١ - ٤٨٥ ٣٢ ٥٢ (٥ خطوط)
تليفاكس : ٤٨٥ ٣٢ ٥٠
البريد الإلكتروني : alex@kpmg.com.eg

١٢ شارع نوح الفندي / الفراغة
المتفرع من السلطان حسين
الإسكندرية

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة/ أعضاء مجلس أمناء مكتبة الإسكندرية

راجعنا القوائم المالية لمكتبة الإسكندرية المتمثلة في الميزانية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ وكذا قائمة الإيرادات والمصروفات وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وهذه القوائم المالية مسئولية إدارة المكتبة ومسئوليتنا إبداء الرأي علي هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها.

وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية، وتتطلب معايير المراجعة المصرية تخطيط وأداء المراجعة للحصول علي تأكيد مناسب بأن القوائم المالية لا تحتوي على أخطاء مؤثرة، وتتضمن أعمال المراجعة إجراء فحص إختباري للمستندات والأدلة المؤيدة للقيم والإيضاحات الواردة بالقوائم المالية، كما تتضمن أعمال المراجعة أيضا تقييما للسياسات وللقواعد المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذلك سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية، وقد حصلنا من الإدارة على البيانات والإيضاحات التي رأيناها لازمة لأغراض المراجعة، ونرى أن ما قمنا به من أعمال المراجعة يعد أساسا مناسباً لإبداء رأينا علي القوائم المالية.

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه مع الإيضاحات المتممة لها تعبر بوضوح في كل جوانبها الهامة عن المركز المالي للمكتبة في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨، وعن نتيجة نشاطها وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقا للسياسات المحاسبية المعتمدة من إدارة المكتبة .

KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون

الإسكندرية في ١١ سبتمبر ٢٠٠٨

بيان الإيرادات والمصروفات للسنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨

الإيرادات	رقم الهامش	٢٠٠٨/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٠٧/٦/٣٠ جنيه مصري
إيرادات حكومية			
اعتمادات مالية مقيدة من وزارة المالية	(١)	٧٦٤٦٤١٩٥	٦٦٣١٨٦٥١
منح نقدية		—	١١٤٥١١٠٠
إيرادات متنوعة		٥٠٩٥١٤	٢٨٦٥٨٧٦
		<u>٧٦٩٧٣٧٠٩</u>	<u>٨٠٦٣٥٦٢٧</u>
إيرادات أخرى			
إيرادات مشروعات ممولة	(٢)	٢٢٤٢١٨١١	١٠٥٠٣٦٣٠
إيرادات النشاط الجاري	(٣)	٧٢٢٢٨٩٧	٥٩٧٩٥٨٠
فوائد	(٤)	١٢٤١٠٦٠٩	٩٥٢٢٤٤٤
إيرادات متنوعة	(٥)	٤٤٧٩٦١١	٣٣٢٣٨٠٠
فروق عملة (مدينة)	(٦)	(١٥٢٠٩٨٩)	(٦٧١٦٠)
		<u>٤٥٠١٣٩٣٩</u>	<u>٢٩٢٦٢٢٩٤</u>
إجمالي الإيرادات		١٢١٩٨٧٦٤٨	١٠٩٨٩٧٩٢١
المصروفات			
أجور ومرتبات		(٦١٢٠٤٤٦٤)	(٥٠٩٩٢٢٢٥)
مصروفات إدارية وعمومية	(٧)	(٦١٧٣٢١٨٦)	(٥٣٠٦٣١٦٠)
مخصصات	(٨)	(١٥٠٠٠٠٠)	(٢٠٠٠٠٠٠)
مخصصات انتفى الغرض منها		—	—
إهلاك الأصول الثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى	(٩)	(٤٧٤٩٨٦٦٩)	(٤٢٣٠٥٤٥٦)
محول للمال الاحتياطي الممول للأصول الثابتة		٤٧٤٩٨٦٦٩	٤٢٣٠٥٤٥٦
إجمالي المصروفات		<u>١٢٤٤٣٦٦٥٠</u>	<u>(١٠٦٠٥٥٣٨٥)</u>
فائض النشاط الجاري / العجز		(٢٤٤٩٠٠٢)	٣٨٤٢٥٣٦

الهوامش الخاصة ببيان الإيرادات:

- (١) اعتمادات مالية مقيدة من وزارة المالية: تمثل اعتمادات من وزارة المالية في مقابل أجور ومرتبات ومصروفات تشغيلية... إلخ.
- (٢) إيرادات مشروعات ممولة: تمثل المنح المقدمة من مؤسسات دولية ومحلية ورجال أعمال وأفراد.
- (٣) إيرادات النشاط الجاري: تمثل إيرادات رسوم دخول المكتبة وإيرادات معارض وحفلات واشتراكات.
- (٤) الفوائد: تمثل العائد من شهادات ادخار بقيمة ١٢٧,٣٧ مليون جنيه مصري ومن عوائد ودائع صغيرة أخرى.
- (٥) إيرادات متنوعة: تمثل إيجاراً وحقوق انتفاع.
- (٦) فروق عملة: تمثل فروق إعادة تقييم المعاملات بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية.
- (٧) مصروفات إدارية وعمومية: تمثل جميع تكاليف التشغيل مثل مصروفات المؤتمرات والمرافق والمعارض والضرائب والسفر وغيره.
- (٨) مخصصات: تغطي مكافآت نهاية الخدمة للعاملين، وديون الموردين غير المسددة.
- (٩) إهلاك الأصول الثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى: المحسوب للأصول الثابتة لمكتبة الإسكندرية باستخدام طريقة القسط الثابت.

الميزانية في ٣٠ يولية ٢٠٠٨		رقم الهامش	٢٠٠٨/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٠٧/٦/٣٠ جنيه مصري
الأصول				
الأصول المتداولة				
نقدية بالبنوك والصندوق				
(١)	حسابات جارية ونقدية بالصندوق	٣٢٨٠٦٧٣٥	٢٠٤٦٤٨٤٧	
(٢)	ودائع لأجل	٣٨١٦٨٣٥١	٥١١١٧٧٥٠	
	ودائع لأجل مقيدة	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠	
		٧٠٩٧٥٠٨٦	١٧١٥٨٢٥٩٧	
(٤)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى	١٨٣٢١٩٠٤	٣١٩٩١٧٩٥	
(٥)	مخزون	١٠٦٤٦٩٤٨	٧٢٧٣٨٦٢	
	إجمالي الأصول المتداولة	٩٩٩٤٣٩٣٨	٢١٠٨٤٨٢٥٤	
الأصول طويلة الأجل				
(٦)	الأصول الثابتة (بالصافي)	١٠٩٦١٧٤١١٥	١١١٤٦٩٨٣٠٥	
(٧)	مشروعات تحت التنفيذ	٣٣٦١٣٨٧٣	٢٨٧٣٦٠٧٩	
(٨)	المقتنيات المشتركة	٧٨٠١٩٦	٧٨٠١٩٦	
(٩)	أصول طويلة الأجل أخرى (عقد حق استخدام الدائرة الدولية) (بالصافي)	٩٢٥٥٢٣٣	١٠٠٦٠٠٣٧	
(٣)	استثمارات في شهادات ادخار	١٢٧٣٧٠٠٠٠	-	
(١٠)	استثمارات في شركات تابعة	٢٣٨٧٥٠٠٠	٢٣٨٧٥٠٠٠	
	إجمالي الأصول طويلة الأجل	١٢٦٧٤٣٢١٦٧	١١٥٤٥١٣٢٦٧	
	إجمالي الأصول	١٣٦٧٣٧٦١٠٥	١٣٦٥٣٦١٦٢١	
الالتزامات والمال الاحتياطي				
الالتزامات المتداولة				
(١١)	بنوك دائنة	-	١١٤٧١٩٤٩	
(١٢)	مخصصات	٦٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	
(١٣)	موردون	١٥١٠٤٥٤٦	١١١٩٣٤٠٥	
(١٤)	دائنون شراء أصول ثابتة	١٣١٦٥٨٦١	٢٤٩٩٤٣٤٥	
	تأمينات ضمان سلامة الأعمال	٦٣٠٩٣٦٥	٢٨٨١٤٠١٤	
	مصروفات مستحقة	٩١٩٧١٣٦	١٠٠٥٢٨٠٦	
(١٥)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى	٥٥٩٨٧٣٦٦	٢٢٠٤٠٨٦٣	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	١٠٦٢٦٤٢٦٤	١١٣٥٦٧٣٨٢	
(١٦)	المال الاحتياطي	١١٣٣٧٤١٨٤١	١١٥١٧٩٤٢٣٩	
	منح مقيدة	١٢٧٣٧٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	
	إجمالي الالتزامات والمال الاحتياطي	١٣٦٧٣٧٦١٠٥	١٣٦٥٣٦١٦٢١	
(١٧)	الحسابات الرقابية والنظامية	١٠٩٠٥٣٠٤٦	٩٥٧٧١١٤٥	

الهوامش المرفقة هي جزء أساسي من التقرير المحاسبي، يقرأ معه.

الهوامش الخاصة بالميزانية

- (١) حسابات جارية ونقدية بالصندوق.
تم الحصول على ٢٤ مليون جنيه مصري من الحكومة و ٨٠٨ مليون من الحسابات الخاصة، وذلك لتسوية فواتير المقاولين، والرسوم، والأموال المحتجزة.
- (٢) ودائع الأجل
تشمل مبلغ ٢٣,١٨ مليون جنيه مصري في هيئة منح مقيمة لتمويل المشروعات سيتم استكمالها في المستقبل، بينما يمثل المبلغ المتبقي سلة للعمليات المحلية والدولار الأمريكي واليورو. ويستخدم المبلغ لتمويل متطلبات التشغيل.
- (٣) استثمارات في شهادات ادخارية
أموال ممنوحة من وزارة التعاون الدولي ومؤسسة قطر. رأس المال الابتدائي مقيد لفترة غير محددة، بينما يستخدم العائد لتمويل عدد من الأنشطة التشغيلية والفكرية.
- (٤) مدينون وأرصدة مدينة أخرى
يمثل هذا البند مصاريف مدفوعة مقدماً، ومصرفات مستحقة، وحسابات السلف المستخدمة للإسراع في القيام بالأعمال.
- (٥) مخزون
يتم تقييم المخزون بالتكلفة، ويتم اتباع المتوسط المرجح لتسعير المنصرف
- (٦) الأصول الثابتة
يشمل المبلغ صافي التكلفة التاريخية للأصول، ويشمل الأرض والمباني والكتب ووسائل الانتقال والأجهزة الإلكترونية وغيرها. يُستخدم أسلوب الخط المستقيم أو القسط الثابت لحساب الإهلاك.
- (٧) مشروعات تحت التنفيذ
مبالغ مدفوعة مقدماً لتطوير قاعات المؤتمرات وتجديد فيلا أنطونياديس، ومخازن برج العرب وسيتم رفعها إلى الأصول الثابتة عندما تصبح صالحة للاستخدام.
- (٨) المقتنيات المشتراة
استثمارات في المقتنيات والمخطوطات واللوحات الفنية النادرة ويتم إعادة تقييمها بشكل دوري من قبل لجنة متخصصة.
- (٩) أصول طويلة الأجل أخرى (عقد استخدام شبكة الاتصالات الدولية)
يمثل المبلغ قيمة عقد استخدام مكتبة الإسكندرية للدائرة الدولية للاتصال.
- (١٠) استثمارات في شركات تابعة
بناءً على قرار مجلس الأمناء بالموافقة على إنشاء ثلاث شركات مباشرة مصالح مكتبة الإسكندرية في المشروعات التجارية المتعلقة بالإستراتيجية طويلة الأمد، الخاصة بتعبئة الموارد.
- (١١) بنوك دائنة
نجحت إدارة المكتبة في تغطية حساب السحب البنكي على المكشوف وأصبح لديها حسابات جارية بالبنوك.
- (١٢) مخصصات لالتزامات محتملة
تم تطبيق تقنيات عالمية لإدارة الالتزامات غير الملموسة.
- (١٣) مورّدون
يشمل المبلغ حسابات مستحقة الدفع للموردين في تاريخ الميزانية.
- (١٤) دائنون شراء أصول ثابتة
المبالغ المستحقة للمقاولين والمستشارين والموردين الآخرين لحيازة أصول ثابتة.
- (١٥) دائنون وأرصدة دائنة أخرى
تم قصر استخدام أرصدة الدائنين على المشروعات الممولة، وفائض بنك الاستثمار القومي والإيجار المدفوع مقدماً ودائنين آخرين.
- (١٦) المال الاحتياطي
تمويل حكومي من وزارة المالية لتمويل المشروعات تحت التنفيذ والحصول على أصول جديدة ويتأثر بنتائج الأنشطة التشغيلية وإهلاك الأصول الثابتة.
- (١٧) الحسابات الرقابية والنظامية
يشمل ٧٦,٤٧ مليون جنيه مصري قيمة المجموعات النادرة والمخطوطات والمعارض الدائمة والقطع الفنية، بالإضافة إلى ٣٢,٥٨ مليون جنيه مصري قيمة خطابات الضمان المقدمة من الغير.

